

IPS CARDIOCENTRO PEDIATRICO DE SUCRE S.A.S.

NIT 900.550.249 - 0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DEL 2016

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS

Fecha de Publicación Abril 27 de 2017

Fecha de actualización marzo 31 de 2017

Sincelejo - Sucre

Versión 01

NOTA Nº 1

NORMA GENERAL DE REVELACIONES

IPS CARDIOCENTRO PEDIATRICO DE SUCRE S.A.S., identificada con el Nit. 900.550.249-0 y domicilio principal en la ciudad de Sincelejo, Colombia ubicada en la Calle 15 N°14-3 P2 AP01 Barrio San Carlos, constituida mediante documento privado No. 001 de Asamblea General de socios, de fecha 15 de Agosto de 2012 inscrita en la Cámara de Comercio de Sincelejo el día 29 de Agosto de 2012 bajo el registro No. 16150 del libro IX con vigencia indefinida. Su objeto social es la prestación de servicios médicos en consultas de cardiología pediátrica, exámenes de diagnóstico.

NOTA No. 2

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

Sistema Contable: la contabilidad y los Estados Financieros de IPS CARDIOCENTRO PEDIATRICO DE SUCRE S.A.S., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, a las disposiciones de la Superintendencia de Salud y normas legales expresas en Colombia, Decreto 2649 de 1993 y sus modificatorios y Resolución 1474 de 2009 de la Supersalud y sus modificaciones.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estados de Resultados es el peso colombiano.

Inventarios Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del inventario permanente y su método de valorización promedio.

Propiedades, Planta y equipo. Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Provisión para Impuesto de Renta. La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta líquida y el de renta presuntiva, aplicando a dicho valor la tarifa de impuesto vigente del 33% por el año gravable 2012 y 25% del 2013 en adelante.

Obligaciones laborales. Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos. Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

IPS CARDIOCENTRO PEDIATRICO DE SUCRE S.A.S.
NIT 900.550.249 - 0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2016
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS
Fecha de Publicación Abril 27 de 2017
Fecha de actualización marzo 31 de 2017
Sincelejo - Sucre

Versión 01

NOTA No. 3
RELATIVA A LOS ACTIVOS:

- **DISPONIBLE:** Se tiene como política el mantener los recursos disponibles para el pago de las obligaciones con los proveedores y demás costos y gastos operativos: A 31 de Diciembre de 2016 Quedo un saldo disponible de \$ 163.040.415
- La cuenta de disponible se descompone como sigue:

NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR
CAJA GENERAL	4.133.005
BANCOLOMBIA CTA CORRIENTE	158.907.410
TOTAL DISPONIBLE	163.040.415

NOTA No. 4

- **DEUDORES:** Este rubro está compuesto en su más alto porcentaje por la cuenta de deudores clientes. Tubo un saldo de \$990.059.552

NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR
CLIENTES NACIONALES FACTURACION RADICADA	1.229.671.331
GIROS PENDIENTES POR APLICAR	-358.623.013
ANTICIPOS Y AVANCES	50.000.000
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	96.046.534
PROVISIONES CLIENTES	-27.035.300
TOTAL DISPONIBLE	990.059.552

- **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS:** Están contabilizado por su costo de adquisición. Los gastos por reparaciones y mantenimiento se contabilizan a medida que se causan. También se contabiliza el costo de adquisición los bienes para los cuales no se mantiene una cuenta individual que a la empresa le sirve con el propósito de incrementar su actividad comercial con el fin de prestar y mejorar un buen servicio al cliente.

Todas las propiedades anteriores están contabilizadas por su costo a Diciembre 31 del 2016. El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre del 2016 es de **\$135.473.586**

IPS CARDIOCENTRO PEDIATRICO DE SUCRE S.A.S.
NIT 900.550.249 - 0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2016
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS
Fecha de Publicación Abril 27 de 2017
Fecha de actualización marzo 31 de 2017
Sincelejo - Sucre

Versión 01

Los valores del inventario de propiedad planta y equipo se descomponen como sigue:

NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR
CONSTRUCCIONES EN CURSO	21.297.305
MAQUINARIA Y EQUIPO	5.040.726
EQUIPOS OFICINA	17.127.800
EQUIPO DE COMPUTO	11.914.900
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	111.687.813
DEPRECIACION ACUMULADA	-29230502
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	135.473.586

NOTA No. 5

RELATIVA A EL PASIVO:

PROVEEDORES: Esta cuenta presenta un saldo de \$0

CUENTAS POR PAGAR: Esta cuenta presenta un saldo de \$307.153.343 compuesta de la siguiente forma:

NOMBRE DE LA CUENTA	VALOR
HONORARIOS	40.150.000
SERVICIOS	16.925.894
SERVICIOS PUBLICOS	94.900
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	242.211.446
RETENCION EN LA FUENTE	6.612.809
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	1.158.294
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	307.153.343

NOTA No. 6

PATRIMONIO: El patrimonio a 31 de diciembre del 2016 presenta un saldo de \$766.476.227

PATRIMONIO	
Capital suscrito y pagado	120.000.000
Reserva Legal	23.693.500
Resultado de ejercicios anteriores	212.801.548
Utilidad del Ejercicio	409.981.179

IPS CARDIOCENTRO PEDIATRICO DE SUCRE S.A.S.
NIT 900.550.249 - 0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2016
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS
Fecha de Publicación Abril 27 de 2017
Fecha de actualización marzo 31 de 2017
Sincelejo - Sucre

Versión 01

NOTA No. 7

RELATIVA A LOS INGRESOS Y EGRESOS:

INGRESOS:

INGRESOS OPERACIONALES: Los ingresos operacionales estuvieron por el orden de \$2.087.843.637. Descompuestos de la siguiente forma:

INGRESOS	
CONSULTA EXTERNA	81.339.413
APOYO DIAGNOSTICO	2.006.743.225
DEVOLUCIONES	239.001

EGRESOS:

- **COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS:** Los costos de prestación de servicios estuvieron por el orden de \$1.011.247.745
- **GASTOS OPERACIONALES:** Los gastos operacionales presentaron un valor de \$451.475.572
- **UTILIDAD:** la utilidad del periodo gravable arrojó un valor de \$409.981.179



TOMAS MORALES GOMEZ

Contador TP. No. 52215-T